

T.C.
SAYIŞTAY BAŞKANLIĞI

2009 Yılı
Kurumsal Mali Durum ve
Beklentiler Raporu

Temmuz 2009

GİRİŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

Sözkonusu düzenleme ile, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması amaçlanmıştır.

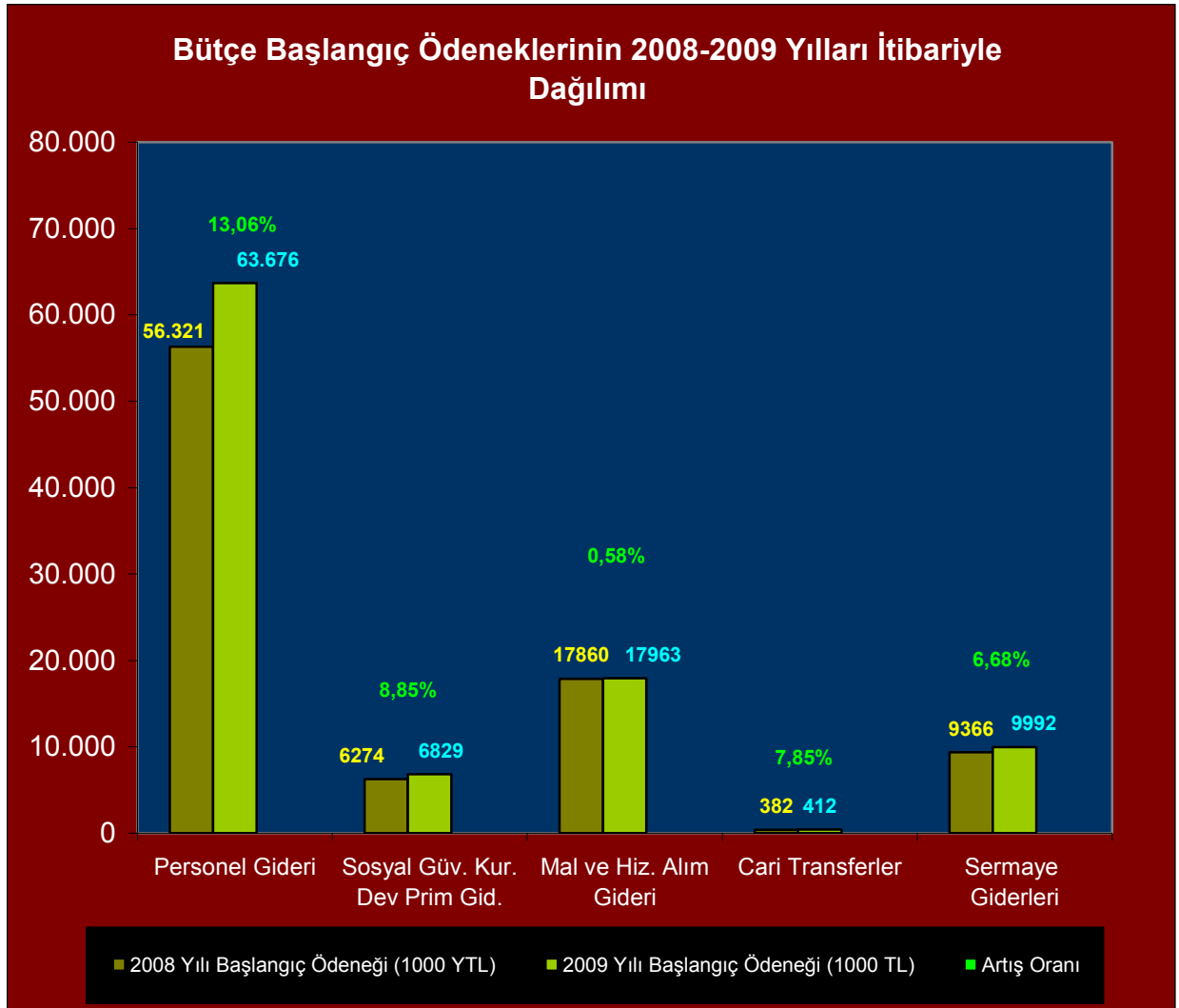
Bu amaç doğrultusunda, genel bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Başkanlığımızca, yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerinin yer aldığı kapsamlı bir rapor oluşturulmuş ve hazırlanan “2009 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” ekleriyle birlikte kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

I- OCAK-HAZİRAN 2009 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Bilindiği üzere, 2009 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 31 Aralık 2008 tarih ve 27097 sayılı Mükerrer Resmi Gazetede yayımlanarak 01.01.2009 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

Sayıştay Başkanlığına Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 2009 yılında Personel Giderleri için 63.676.300 YTL., Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 6.829.000 YTL., Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 17.962.575 YTL., Cari Transferler için 411.700 YTL. ve Sermaye Giderleri için 9.992.000 YTL. olmak üzere toplam 98.871.575 YTL. ödenek tahsis edilmiştir.

Sayıştay Başkanlığının 2008 ve 2009 yıllarına ilişkin başlangıç bütçe ödeneklerinin, analitik bütçe sistemine uygun gider türleri itibariyle dağılımı ve değişim oranları aşağıdaki grafikte belirtildiği şekildedir.



2008 ve 2009 Yılları Merkezi Yönetim Bütçe Kanunlarıyla Sayıştay Başkanlığına tahsis edilen ödeneklerin Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler ekli tabloda belirtilmiştir. **(EK:1)**

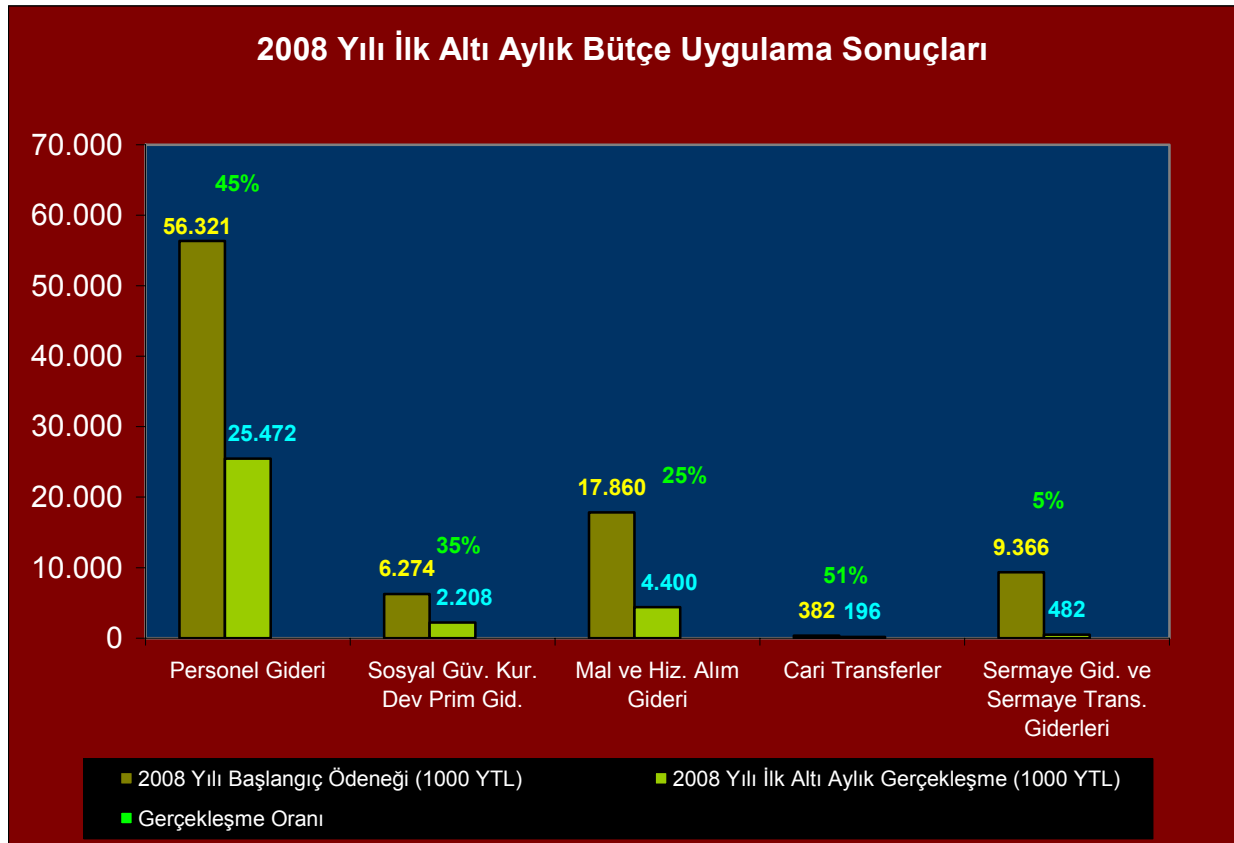
Söz konusu tabloda 2009 yılı Ocak- Haziran dönemi harcamasının, 2008 yılına oranla %14,29 artarak 37.440.348 TL. ye ulaştığı görülmektedir.

Harcamalar bazında ise 2009 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları aşağıdaki şekildedir.

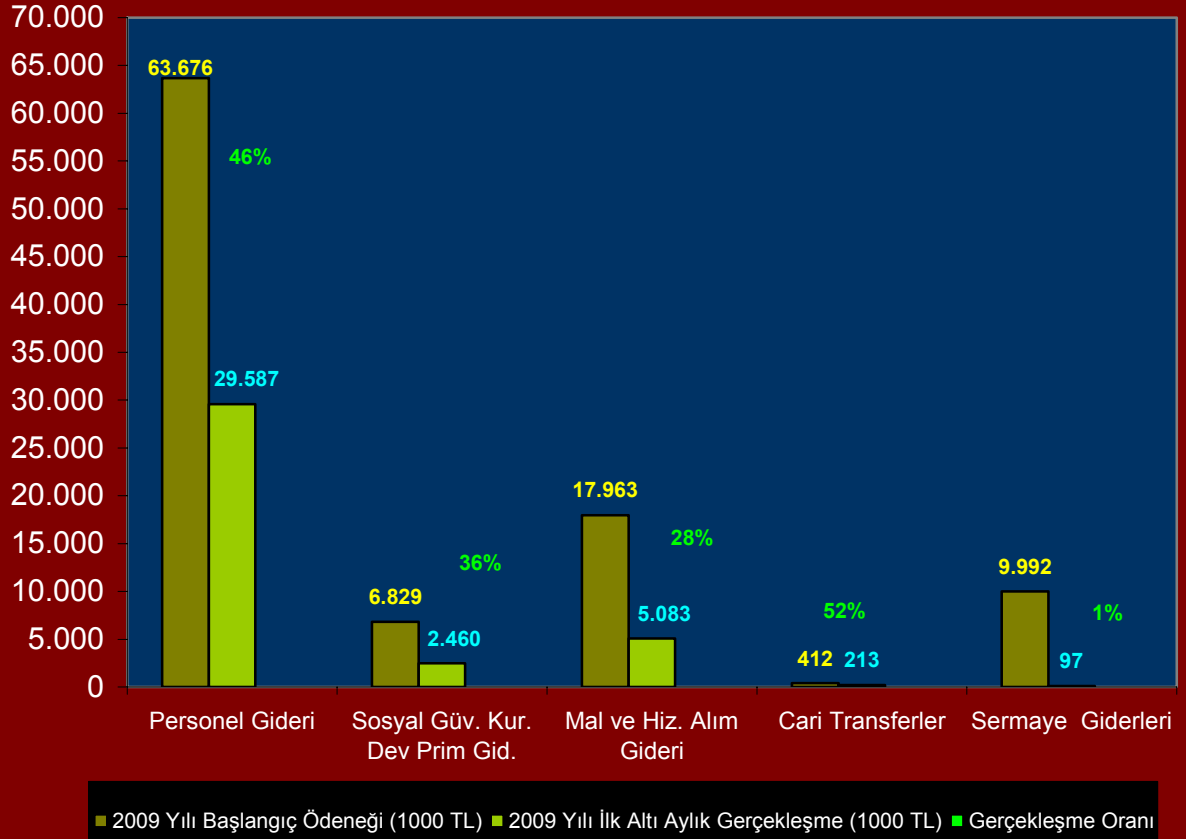
Personel giderleri, 2008 yılının ilk altı ayının gerçekleşme rakamlarına göre %16,15 artışla 29.586.573 TL. ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri de %11,41 artışla 2.460.112 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Mal ve Hizmet Alım Giderleri bir önceki yılın aynı dönemine göre %15,51 artarak 5.083.189 TL. olmuş, Cari Transferler %8,59 oranında artarak 212.994 TL.'ye ulaşmıştır. Sermaye Giderleri ise %79,79 oranında azalmış ve 97.480 TL. olarak gerçekleşmiştir.

Sayıştay Başkanlığına 2008 ve 2009 yıllarında tahsis edilen başlangıç ödenekleri ve bu ödeneklerden ilk altı aylık dönemlerde gerçekleşen harcama tutarları ve oranları aşağıdaki grafiklerde gösterilmiştir.



2009 Yılı İlk Altı Aylık Bütçe Uygulama Sonuçları



Başkanlığımız harcama birimlerinin, 2009 yılının ilk altı ayında gerçekleştirdikleri bütçe giderleri ve başlangıç ödeneklerine göre gerçekleşme oranları ise aşağıdaki tabloda gösterildiği şekildedir.

Harcama Birimleri	Başlangıç Ödeneği (TL)	Ocak-Haziran Gerçekleşme Tutarı (TL)	Gerçekleşme Oranı(%)
Özel Kalem Müdürlüğü	1.574.156	304.814	19,36
Daireler - Kurullar	13.131.219	5.619.529	42,80
Genel Sekreterlik	23.458.200	9.409.129	40,11
Denetim Birimleri	60.708.000	22.106.876	36,42
GENEL TOPLAM	98.871.575	37.440.348	37,87

II- OCAK-HAZİRAN 2009 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

Sayıştay Başkanlığınca Ocak-Haziran 2009 döneminde yürütülen faaliyetlere aşağıda yer verilmiştir.

Bu dönemde, Sayıştay Başkanlığının Gölbaşında bulunan Hizmet İçi Eğitim ve Sosyal Tesisinin ihtiyaç duyulan eksiklikleri için ihale yapılmış ve yapımına başlanmıştır.

Sayıştay Başkanlığının hizmet binasında bulunan arşivi ile Ulus arşivinde mevcut çelik rafların sökülerek Gölbaşında bulunan arşivlere montajı işi, ihale usulüyle gerçekleştirilmiş ve montajına başlanmıştır.

Yine bu dönem içinde, içme suyu, personel taşıma, temizlik ve güvenlik hizmet alımı ihaleleri gerçekleştirilerek hizmetlerin alımına başlanmış, mevcut makine ve teçhizatın bakım ve onarımları gerçekleştirilmiştir.

Ayrıca, Bilgi İşlem Merkezinde bulunan bilgisayar ve diğer teçhizatların yazılım lisansları güncellenmiş, Sayıştay Başkanlığına alınan personelin ihtiyacı doğrultusunda, büroların donanımları için masa, sandalye, koltuk, dolap, etajer v.b. büro mefruşat alımı yapılmıştır.

Sayıştay Başkanlığının yargılama ve denetim faaliyetleri, kanunların verdiği yetki ve planlamalar doğrultusunda düzenli bir biçimde devam etmektedir.

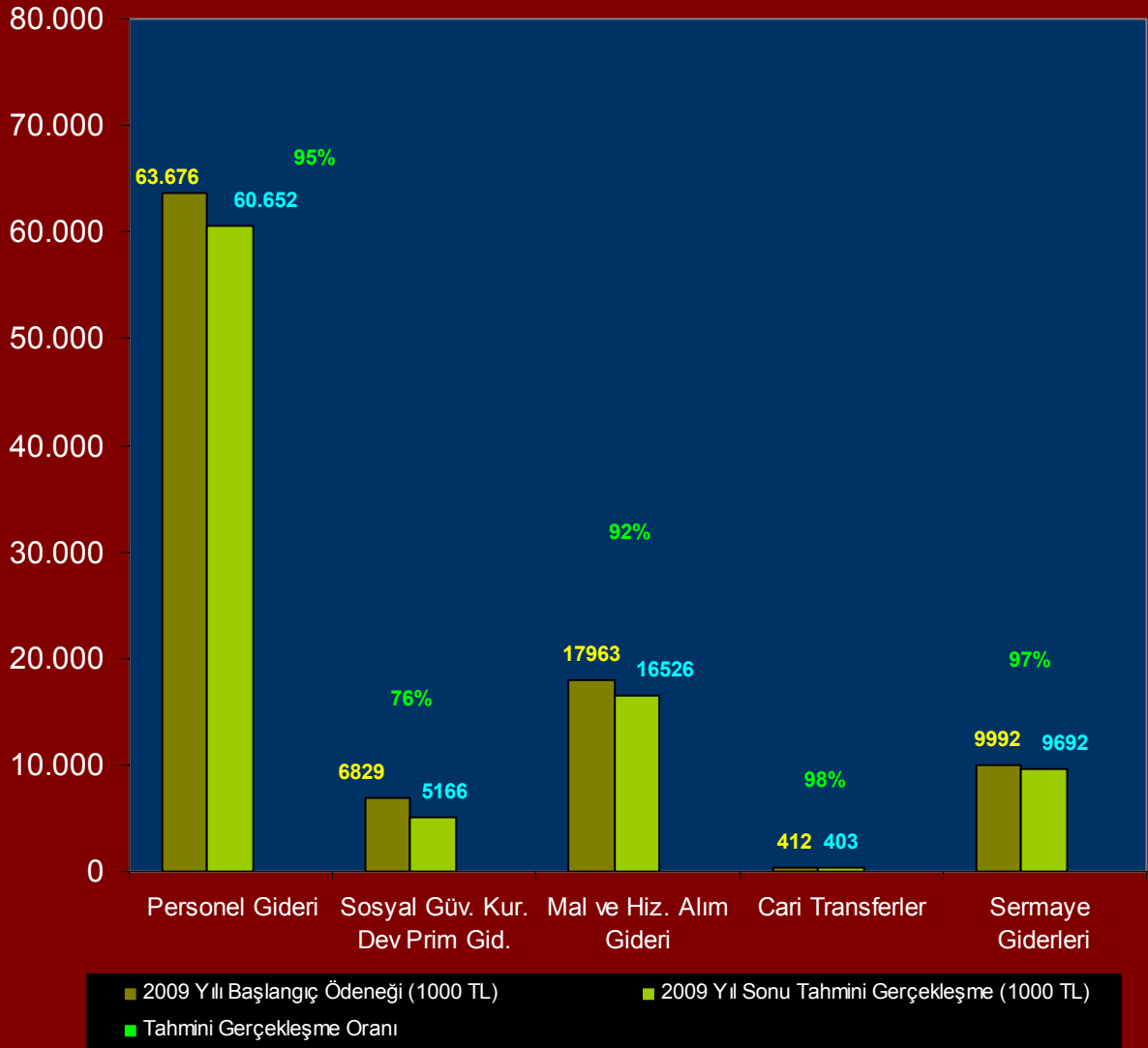
III- TEMMUZ-ARALIK 2009 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A- Bütçe Uygulama Beklentileri

Merkezi Yönetim Bütçe Kanunuyla 2009 Yılında Sayıştay Başkanlığına tahsis edilen ödeneklerin yıl sonu itibariyle gerçekleşme tutarları ekli tabloda belirtildiği şekilde olacağı tahmin edilmektedir. **(EK:1)**

Tahsis edilen ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve 2009 yılı sonu itibariyle gerçekleşme tahmini ve oranı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

2009 Yılı Bütçe Başlangıç Ödenekleri ve Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini



B- Giderlerin Gelişimine İlişkin Değerlendirme

Personel Gideri:

Cari harcama kalemleri arasında yer alan personel giderlerinin yıl sonu itibariyle % 95'inin kullanılacağı tahmin edilmektedir.

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri:

2009 yılı sonu itibariyle, mal ve hizmet alım giderlerine ait bütçe başlangıç ödeneklerinin % 92'sinin kullanılacağı tahmin edilmektedir.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2009 yılı sonu itibariyle sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin, 2009 yılı bütçe başlangıç ödeneklerinin % 76'sı olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir.

Diğer Giderler ve Transferler:

2009 Yılı sonu itibariyle, cari transferler bütçe başlangıç ödeneğinin %98'inin, sermaye giderleri bütçe başlangıç ödeneğinin ise %97'sinin kullanılacağı tahmin edilmektedir.

IV-TEMMUZ-ARALIK 2009 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

A- Lojman Bakım ve Onarımı:

Sayıştay Başkanlığının mevcut lojmanlarında ihtiyaç duyulan bakım ve onarımların 2009 yılının ikinci yarısında yapılması planlanmaktadır.

B- Arşivlere Raf Alımı:

Sayıştay Başkanlığının yapımı biten arşiv binalarında kullanılmak üzere raf ihalesi yapılacak ve arşivlerin faaliyete geçmesi temin edilecektir.

C- Bilgisayar Alımı:

Sayıştay Başkanlığı personelinin ihtiyacı doğrultusunda bilgisayar alımı ihalesi yapılarak alımı gerçekleştirilecektir.

D- Mefruşat Alımı:

Başkanlığımızın, personel alımı nedeniyle ihtiyaç duyacağı masa, sandalye, koltuk, dolap, etajer v.b. büro mefruşat alımına devam edilecektir.

E- Diğer Faaliyetler:

Sayıştay Başkanlığının hizmet binası ile mevcut makine ve teçhizatın rutin bakım ve onarımlarına devam edilecek, süreklilik arz eden işlerin ihaleleri geręekleřtirilecektir.

Sayıştay Başkanlığının yargılama ve denetim faaliyetleri, kanunların verdiği yetki ve planlamalar doğrultusunda düzenli bir biçimde devam edecektir.

Hizmet kalitesinin yükseltilmesi yönünden Başkanlığımız ihtiyağları btęe imkanları dahilinde btęe uygulama tebliğleri ve Başbakanlık genelgelerine uygun olarak karşılanmaya devam edecektir.

